



Gemeente Blaricum

VOORSTEL BLARICUM

Raadsvoorstel nummer	: 2018-71
BABS nummer	: 18871
Raadsvergadering d.d.	: 06-11-2018
Rondetafelgesprek d.d.	: 16-10-2018
Presidium d.d.	: 01-10-2018
Portefeuillehouder	: A.M. Kennis (Blaricum)
Vorbereid door	: Joep Rink, Control & Financiën, toestel: .

Onderwerp : Programmabegroting Blaricum 2019

Voorstel : De raad besluit:

1. De programmabegroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 vast te stellen;
2. De in de programmabegroting geraamde opbrengsten inzake lokale heffingen uitgangspunt te laten zijn voor nog later vast te stellen tarieven (verordeningen) voor:
 - o Rioolrecht
 - o Afvalstoffenheffing
 - o Lijkbezorgingrechten
 - o Leges e.d.
 - o Onroerende zaakbelasting
 - o Precario
3. In te stemmen met een gedeeltelijke restitutie van de afvalstoffenheffing, zoals opgenomen in de programmabegroting 2019, voor het totaal van maximaal €100.000 door een verlaging van de jaarlijkse gemeentelijke lasten via een kortingsregel op de aanslag gemeentelijk belastingen 2019 en dit bedrag ten laste te brengen van de voorziening afvalstoffenheffing.
4. In te stemmen met de verantwoording van het taakveld volksgezondheid onder het programma 7. Sociaal Domein met ingang van 2018.
5. In te stemmen met de gevolgen voor verwerking van vastgoed in de exploitatie en de verplaatsing van het taakveld volksgezondheid met bijgevoegde begrotingswijziging 2018 nr. 20

Voorstel: Voorstel_18871.doc

Bijlagen

ONDERWERP

Programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022

Geheim of openbaar?

Openbaar

BESLUITEN

De gemeenteraad besluit:

1. De programmabegroting 2019 en de meerjarenraming 2020-2022 vast te stellen;
2. De in de programmabegroting geraamde opbrengsten inzake lokale heffingen uitgangspunt te laten zijn voor nog later vast te stellen tarieven (verordeningen) voor:
 - Rioolrecht
 - Afvalstoffenheffing
 - Lijkbezorgingrechten
 - Leges e.d.
 - Onroerende zaakbelasting
 - Precario
3. In te stemmen met een gedeeltelijke restitutie van de afvalstoffenheffing, zoals opgenomen in de programmabegroting 2019, voor het totaal van maximaal €100.000 door een verlaging van de jaarlijkse gemeentelijke lasten via een kortingsregel op de aanslag gemeentelijk belastingen 2019 en dit bedrag ten laste te brengen van de voorziening afvalstoffenheffing.
4. In te stemmen met de verantwoording van het taakveld volksgezondheid onder het programma 7. Sociaal Domein met ingang van 2018.
5. In te stemmen met de gevolgen voor verwerking van vastgoed in de exploitatie en de verplaatsing van het taakveld volksgezondheid met bijgevoegde begrotingswijziging 2018 nr. 20

INLEIDING

De programmabegroting wordt op 6 november door de raad behandeld. Uiterlijk 15 november 2018 wordt de programmabegroting 2018-2021 ingediend bij de provincie. De begroting laat een solide meerjarig beeld zien.

DOEL

Door middel van de programmabegroting 2019 (incl. de meerjarenraming 2020-2022) heeft de raad inzicht in de meerjarige financiële positie en geeft de raad mandaat aan het college om binnen de gestelde kaders uitvoering te geven aan het in de begroting opgenomen beleid.

TOELICHTING BESLUIT (ARGUMENTEN)

1.1 Uitgangspunt begroting

In de voorliggende programmabegroting 2019 zijn de punten uit het collegeprogramma opgenomen. Ook zijn de financiële gevolgen opgenomen van moties en amendementen die naar aanleiding van de jaarstukken 2017 zijn aangenomen. Daarnaast zijn de budgetten op een aantal punten aangepast aan de hand van autonome ontwikkelingen, zijn waar nodig correcties toegepast en soms is er sprake van gewijzigd beleid. In een klein aantal gevallen heeft de raad nog geen besluit genomen over dit gewijzigd beleid en doet de raad dit door deze begroting vast te stellen.

2.1 Verlaging lokale lasten voor de burger

In het coalitieakkoord is afgesproken dat de inkomsten OZB alleen nog zullen stijgen met de areaaluitbreiding. De verwachting is dat WOZ waarde van bestaande woningen gemiddeld met 6,99% zullen gestegen (peildatum 01-01-2018). Om deze reden hebben we het tarief voor de OZB verlaagd zodat de OZB-last voor de belastingbetaler gelijk blijft. Daarnaast wordt voorgesteld om ook in 2019 voor in totaal maximaal € 100.000 op de aanslagen afvalstoffenheffing in mindering te brengen. Dit door een verlaging van de jaarlijkse gemeentelijke lasten via een kortingsregel op de aanslag gemeentelijk belastingen 2019 (gedifferentieerd in één- en meerpersoonshuishoudens) en dit bedrag ten laste te brengen van de voorziening afvalstoffenheffing.

3.1 Verschuiving taakveld volksgezondheid

Voorheen werden de hulpkostenplaatsen vastgoed verantwoord onder een apart hulpprogramma. Conform de nieuwe voorschriften van het BBV is dit niet meer toegestaan en zijn de kostenplaatsen vastgoed rechtstreeks onder de taakvelden verantwoord vanaf de programmabegroting 2019. Hierdoor vinden enkele verschuivingen plaats ten opzichte van de programmabegroting 2018 en de jaarstukken 2017. Voor de correctie van de begroting 2018 wordt gevraagd in te stemmen met de bijgevoegde begrotingswijziging.

4.1 Verantwoording vastgoed rechtstreeks in exploitatie

Conform voorschrift van de BBV zijn de hulpkostenplaatsen vastgoed rechtstreeks onder de taakvelden verantwoord. Hierdoor vinden enkele verschuivingen plaats tussen programma's in de presentatie van de realisatie 2017 en in de begroting 2018. Voor de correctie van 2018 wordt gevraagd in te stemmen met de bijgevoegde begrotingswijziging 2018-20.

Vastgesteld wettelijk- en beleidskader

Voor alle taken en activiteiten brengt de raad jaarlijks op de begroting de bedragen die hij daarvoor beschikbaar stelt, alsmede de financiële middelen die hij naar verwachting kan aanwenden (art. 189, lid 1, Gemeentewet). Het college biedt jaarlijks de raad een ontwerp aan voor de begroting met toelichting van de gemeente en een meerjarenraming met toelichting voor ten minste drie op het begrotingsjaar volgende jaren (art. 190, lid 1, Gemeentewet). De raad stelt de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient (art. 191, lid 1, Gemeentewet). Het college zendt de door de raad vastgestelde begroting binnen twee weken na vaststelling, doch in ieder geval vóór 15 november van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, aan gedeputeerde staten (art. 191, lid 2, Gemeentewet).

Daarnaast zijn het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), de financiële verordening 2018, de kadernota rechtmatigheid 2017 en het controleprotocol van de gemeente Eemnes van toepassing.

Relatie BEL-gemeenten en BEL Combinatie

Niet van toepassing.

KANTTEKENINGEN (= RISICO'S VAN DIT VOORSTEL)

1.1 Gemeentewet & Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

De begroting dient boekhoudkundig en materieel in evenwicht te zijn (art. 189 Gemeentewet). Een begroting is materieel sluitend indien de structurele en éénmalige uitgaven in evenwicht zijn met de daar tegenover staande structurele en éénmalige inkomsten.

De raad ziet erop toe dat de begroting in evenwicht is en kan hiervan afwijken indien aannemelijk is dat het evenwicht in de begroting de eerstvolgende jaren tot stand zal worden gebracht. Deze werkwijze wordt tevens ondersteund in het huidige toezichtkader van de Provincie Noord-Holland.

FINANCIËN

De programmabegroting 2019 is sluitend met een voordelig saldo van € 372.897. Dit resultaat is een optelling van de bestaande meerjarenraming 2019-2021 zoals opgenomen in de begroting 2018, de mutaties uit de kadernota 2019, de effecten van het collegeprogramma en tot slot de nieuwe mutaties die zijn toegelicht in dit nieuwe begrotingsdocument. Hieronder is de opbouw van de begroting 2019 en het meerjarenperspectief opgenomen.

Meerjarenperspectief 2019-2022	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Meerjarenbegroting 2018-2021	-374.052	-374.863	-338.324	-488.324
Kadernota 2019-2022 (incl. DVO)	46.923	-146.466	-277.730	21.434
Collegeprogramma 2018-2022	222.000	307.000	137.000	122.000
Nieuwe mutaties na kadernota	-267.768	-242.497	-195.241	81.766
Geraamd resultaat	-372.897	-456.826	-674.295	-263.124

UITVOERING

Met het vaststellen van deze programmabegroting machtigt u het college binnen de daarin aangegeven kaders tot uitvoering over te gaan. Na vaststelling van de programmabegroting 2019-2022 door de raad worden deze in het kader van het financiële toezicht toegezonden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Holland.

COMMUNICATIE

In de Hei en Wei is een korte samenvatting van de programmabegroting gegeven.

BIJLAGEN

1. Programmabegroting 2019 incl. meerjarenraming 2020-2022
2. Begrotingswijziging 2018 nr. 20